

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年04月份

主辦會計人員 黃信博

機關長官 邱文盛

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

高雄市政府公務人力發展中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	截至本月止 累計實現數(2)						
07				0702000000	財產收入	15,000,000	15,000,000	1,600,000	401,450	-	1,450
						-		1,601,450			
	01			07020170100	財產孳息	15,000,000	15,000,000	1,600,000	400,000	-	-
						-		1,600,000			
		02		07020170102	權利金	15,000,000	15,000,000	1,600,000	400,000	-	-
						-		1,600,000			
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	1,450	-	1,450
						-		-	1,450		
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	1,450	-	1,450
						-		-	1,450		
09				0902000000	補助及協助收入	765,000	765,000	765,000	765,000	-	-
						-		765,000			
	01			09020170100	上級政府補助收入	765,000	765,000	765,000	765,000	-	-
						-		765,000			
		02		09020170102	計畫型補助收入	765,000	765,000	765,000	765,000	-	-
						-		765,000			
12				1202000000	其他收入	100,000	100,000	33,000	1,000	-	-4,800
						-		28,200			
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	33,000	1,000	-	-4,800
						-		28,200			
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	33,000	1,000	-	-4,800
						-		28,200			
				經常門合計		15,865,000	15,865,000	2,398,000	1,167,450	-	-3,350
						-		2,394,650			
				總計		15,865,000	15,865,000	2,398,000	1,167,450	-	-3,350
						-		2,394,650			

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102017010000 一般行政	35,817,000	-	35,817,000	18,859,000	4,969,875	1,760,972
					-	-			17,098,028	
					-	-			-	14,240
					-	-			-	-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	-	35,817,000	18,859,000	4,969,875	1,760,972
					-	-			17,098,028	
					-	-			-	14,240
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	17,517,000	4,909,967	700,514
					-	-			16,816,486	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,437,000	-	2,437,000	1,320,000	59,908	1,056,458
					-	-			263,542	
					-	-			-	14,240
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	4,000
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	4,529,000	1,349,969	791,512
					-	-			3,737,488	
					-	-			-	12,000
					-	-			-	-

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			5102017020100 教育訓練研習	18,543,000	-	18,543,000	4,529,000	1,349,969	791,512
					-	-		3,737,488		12,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	40,000	2,756	29,930
					-	-		10,070		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	4,489,000	1,347,213	761,582
					-	-		3,727,418		12,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	54,360,000	-	54,360,000	23,388,000	6,319,844	2,552,484
					-	-		20,835,516		-
					-	-		-		26,240
					-	-		-		-
01				5102017010000 一般行政	232,000	-	232,000	232,000	223,320	8,680
					-	-		223,320		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理*	232,000	-	232,000	232,000	223,320	8,680
					-	-		223,320		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	232,000	-	232,000	223,320	8,680	
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	232,000	-	232,000	223,320	8,680	
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	54,592,000	-	54,592,000	23,620,000	6,543,164	
					-	-		21,058,836	2,561,164	
					-	-		-	26,240	
					-	-		-		
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	3,425,698	-	3,425,698	791,005	-	
					-	-		3,425,698	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	3,425,698	-	3,425,698	791,005	-	
					-	-		3,425,698	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,425,698	-	3,425,698	791,005	-	
					-	-		3,425,698	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
05				8902017050000 公務人員各項補助	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-	67,000	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				8902017050100 公務人員各項補助	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-	67,000	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
			10	100000 人事費	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-	67,000	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				統籌科目合計	3,492,698	-	3,492,698	858,005	-	
					-	-	3,492,698	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				總計	58,084,698	-	58,084,698	7,401,169	2,561,164	
					-	-	24,551,534	-		
					-	-	-	26,240		
					-	-	-	-		

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	教育訓練研習	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	16,816,486	10,070	3,425,698	67,000
1015 法定編制人員待遇	9,321,840			
1025 技工及工友待遇	952,750			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	136,999			67,000
1040 加班費	29,088	10,070		
1045 退休退職給付			2,650,417	
1050 退休離職儲金			775,281	
1055 保險	578,391			
2000 業務費	263,542	3,727,418		
2009 通訊費	69,823			
2015 權利使用費		3,000		
2018 資訊服務費	54,806	89,068		
2021 其他業務租金	44,041	62,400		
2024 稅捐及規費	460			
2027 保險費	12,663	32,067		
2036 按日按件計資酬金		2,311,550		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	9,878	3,988		
2054 一般事務費	26,712	967,468		
2066 車輛及辦公器具養護費	6,700			
2069 設施及機械設備養護費	3,280			
2072 國內旅費	1,300	257,877		
2093 特別費	13,879			

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	教育訓練研習	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3000 設備及投資	223,320			
3020 機械設備費	195,844			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	17,321,348	3,737,488	3,425,698	67,000

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	20,319,254			
1015 法定編制人員待遇	9,321,840			
1025 技工及工友待遇	952,750			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	203,999			
1040 加班費	39,158			
1045 退休退職給付	2,650,417			
1050 退休離職儲金	775,281			
1055 保險	578,391			
2000 業務費	3,990,960			
2009 通訊費	69,823			
2015 權利使用費	3,000			
2018 資訊服務費	143,874			
2021 其他業務租金	106,441			
2024 稅捐及規費	460			
2027 保險費	44,730			
2036 按日按件計資酬金	2,311,550			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	13,866			
2054 一般事務費	994,180			
2066 車輛及辦公器具養護費	6,700			
2069 設施及機械設備養護費	3,280			
2072 國內旅費	259,177			
2093 特別費	13,879			

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
3000 設備及投資	223,320			
3020 機械設備費	195,844			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	24,551,534			

高雄市政府公務人力發展中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,394,650	0	0	0	0	0	0	0	2,394,650
本年度	2,394,650	0	0	0	0	0	0	0	2,394,650
07010200 權利金	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	1,600,000
07050100 廢舊物資售價	1,450	0	0	0	0	0	0	0	1,450
09010200 計畫型補助收入	765,000	0	0	0	0	0	0	0	765,000
12021000 其他雜項收入	28,200	0	0	0	0	0	0	0	28,200

高雄市政府公務人力發展中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	24,551,534	26,240	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,677,774	2,434,924
本年度	24,551,534	26,240	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,677,774	2,434,924
一、本年度經費	21,058,836	26,240	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,185,076	2,434,924
0251010100 行政管理	17,098,028	14,240	0	0	100,000	0	0	0	0	0	17,212,268	1,646,732
0251010100* 行政管理	223,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,320	8,680
0251020100 教育訓練研習	3,737,488	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,749,488	779,512
二、統籌科目	3,492,698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,492,698	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,425,698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,425,698	0
0989050100 公務人員各項補助	67,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,000	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國113年4月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	880,655,372	負債	9,187,073
流動資產	9,313,313	流動負債	9,016,073
專戶存款	9,187,073	應付代收款	9,016,073
零用金	100,000	預收其他政府款	
預付款	26,240	其他負債	171,000
固定資產	871,339,592	存入保證金	171,000
土地	427,047,686	淨資產	871,468,299
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	871,468,299
累計折舊－土地改良物	-1,482,104	資產負債淨額	871,468,299
房屋建築及設備	621,399,257		
累計折舊－房屋建築及設備	-179,735,775		
機械及設備	19,826,926		
累計折舊－機械及設備	-19,127,077		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,460,559		
雜項設備	12,804,458		
累計折舊－雜項設備	-11,208,526		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	880,655,372	合 計	880,655,372
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	10,000,000	應付保證品	10,000,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

高雄市政府公務人力發展中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,194,924	27,072,424
公庫撥入數	5,027,474	24,677,774
財產收益	401,450	1,601,450
補助及協助收入	765,000	765,000
其他收入	1,000	28,200
支出	9,357,805	30,753,033
繳付公庫數	1,167,450	2,394,650
人事支出	5,770,728	20,319,254
業務支出	1,407,121	3,990,960
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	11,844
折舊、折耗及攤銷	1,012,506	4,018,325
收支餘絀	-3,162,881	-3,680,609

高雄市政府公務人力發展中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	427,034,114	0	13,572	0	0	427,047,686
土地改良物	1,497,075	-1,482,104	0	0	0	14,971
房屋建築及設備	621,399,257	-176,006,015	0	0	-3,729,760	441,663,482
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	223,320	718,500	116,750	699,849
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-28,792	317,672
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,085,010	795,643	1,595,932
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,086,300,751	-211,167,882	856,392	1,803,510	-2,846,159	871,339,592
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,467	0	0	0	0	2,467
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	2,467	0	0	0	0	2,467
合 計	1,086,303,218	-211,167,882	856,392	1,803,510	-2,846,159	871,342,059

高雄市政府公務人力發展中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

- 備註：一、本年度資本資產成本變動增加數合計856,392元＝設備及投資預算執行增加數223,320元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)633,072元。
- 二、設備及投資預算執行增加數＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數223,320元。
- 三、其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)633,072元，說明如下：
1. 土地13,572元，係依公告現值調增13,572元。
 2. 雜項設備619,500元，係配合財管單位將冷氣機自機械及設備重分類619,500元。

高雄市政府公務人力發展中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,394,650	24,677,774	27,072,424	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		24,677,774	24,677,774	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	1,601,450	-----	1,601,450	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	765,000	-----	765,000	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	28,200	-----	28,200	其他收入
歲出	24,551,534	6,201,499	30,753,033	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,394,650	2,394,650	人事支出
人事費	20,319,254	-----	20,319,254	業務支出
業務費	3,990,960	-----	3,990,960	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	-----
設備及投資	223,320	-223,320	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		11,844	11,844	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		4,018,325	4,018,325	其他支出
歲計餘絀	-22,156,884	18,476,275	-3,680,609	收支餘絀

高雄市政府公務人力發展中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資223,320元=一本年度設備及投資預算執行金額223,320元。
4. 財產損失11,844元=報廢機械及設備沖減帳面金額990元(原值99,000元,累計折舊98,010元)+報廢雜項設備沖減帳面金額10,854元(原值1,085,010元,累計折舊1,074,156元)。
5. 折舊、折耗及攤銷4,018,325元=本年度提列固定資產折舊4,018,325元。